WprowadzenieDoSprawozdaniaFinansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa firmy	**Instytut Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią Polskiej Akademii Nauk**
Województwo	małopolskie
Powiat	m. Kraków
Gmina	m. Kraków
Miejscowość	Kraków
Kraj	PL
Województwo	małopolskie
Powiat	m. Kraków
Gmina	m. Kraków
Ulica	ul. Wybickiego 7A
Nr budynku	7A
Nr lokalu	
Miejscowość	Kraków
Kod pocztowy	31-261
Poczta	Kraków
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	7219Z
Identyfikator podatkowy NIP	**6750001900**
Czy okres trwania jednostki jest ograniczony	nie
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - od	01.01.2020
data do	31.12.2020
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie n	nie
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	tak
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	tak
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	nie dotyczy
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie,że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek: true - sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek; false - sprawozdani	nie
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	Metoda nabycia – w takiej sytuacji rozliczenie ujmuje sie na dzien połaczenie w ksiegach rachunkowych spółki, na która przechodzi majatek łaczacych sie spółek (spółki przejmujacej) lub spółki nowo powstałej w wyniku połaczenia (spółki nowo zawiazanej), zgodnie z zasadami okreslonymi w art. 44 b.
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	Srodki trwałe Wartosci niematerialne i prawne Nieruchomosci Udziały w jednostkach podporzadkowanych Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe Pozyczki długoterminowe Naleznosci Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku Rozchód materiałów Rozchód towarów Produkty gotowe Zapasy produkcji niezakonczonej Inwestycje krótkoterminowe

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Srodki trwałe Srodki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowe lub modernizacje po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Srodki trwałe umarzane były proporcjonalnie do okresu ich uzytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były odmienne/dostosowane od/do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Srodki trwałe w cenie nabycia od 2 500,- zł do wartosci nieprzekraczajacej kwoty okreslonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majatku zalicza sie do srodków trwałych (tzw. srodki trwałe niskocenne) były umarzane jednorazowo w miesiacu ich przyjecia do uzytkowania. Składniki majatku o przewidywanym okresie uzytkowania dłuzszym niz rok i cenie nabycia nieprzekraczajacej 2 500,- zł były zaliczane do kosztów zuzycia materiałów. Wartosci niematerialne i prawne Wartosci niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzane porcjonalnie do okresu ich uzytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Wartosci niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczajacej kwoty okreslonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majatku zalicza sie do wartosci niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiacu nastepujacym po miesiacu ich przyjecia do uzytkowania. Nieruchomosci ewidencjonowane były i wyceniane według ceny nabycia. Wartosci niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji ewidencjonowane były i wyceniane według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Udziały w jednostkach podporzadkowanych zaliczane do aktywów trwałych wyceniane były według metody praw własnosci. Udziały w jednostkach podporzadkowanych niezaliczane do aktywów trwałych wyceniane były ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartosci. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe Udziały i akcje zostały wycenione według wartosci nominalnej z uwzglednieniem odpisów aktualizujacych ich wartosc. Pozyczki długoterminowe wyceniono w wartosci nominalnej z uwzglednieniem odpisów aktualizujacych ich wartosc. Naleznosci Naleznosci wycenione zostały w kwocie wymagajacej zapłaty. Nierozliczone na dzien bilansowy naleznosci w walutach obcych wyceniane były po obowiazujacym na ten dzien srednim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Naleznosci sporne, watpliwe badz znacznie przeterminowane obejmowano odpisami aktualizujacymi ich wartosc. Odpisy aktualizujace w bilansie pomniejszyły te naleznosci. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia sie według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyzszych od ich cen sprzedazy netto na dzien bilansowy. Rozchód materiałów z magazynu wycenia sie metoda FIFO, pierwsze przyszło – pierwsze wyszło. Rozchód towarów z magazynu wycenia sie w cenach zakupu. Przyjecie produktów gotowych z produkcji do magazynu nastepuje według kosztów wytworzenia. Rozchód produktów gotowych z magazynu wycenia sie według kosztów wytworzenia. Zapasy produkcji niezakonczonej na dzien bilansowy wycenia sie według kosztów bezposrednich, rzeczywiscie poniesionych z narzutem kosztów wydziałowych nie wyzszych od ich sprzedazy netto.
ustalenia wyniku finansowego	Instytut Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energia Polskiej Akademii Nauk sporzadza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie sporządzone według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości dla jednostki „Inne” oraz polityki rachunkowości. Rachunek zysków i strat metoda porównawcza, a przepływy środków pieniężnych – metoda pośrednia.

Bilans

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
Aktywa	**Aktywa razem**	**22 205 306,21**	**20 822 694,64**
A	**Aktywa trwałe**	**6 365 146,45**	**4 458 621,51**
A.I	Wartości niematerialne i prawne	125 511,87	139 686,80
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	125 511,87	139 686,80
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 224 734,58	4 304 034,71
A.II.1	Środki trwałe	6 110 467,46	4 249 060,07
A.II.1.A	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 624 886,73	1 395 743,73
A.II.1.B	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 108 884,65	2 453 514,22
A.II.1.C	urządzenia techniczne i maszyny	324 990,51	335 373,74
A.II.1.D	środki transportu	23 777,55	52 697,43
A.II.1.E	inne środki trwałe	27 928,02	11 730,95
A.II.2	Środki trwałe w budowie	114 267,12	54 974,64
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	14 900,00	14 900,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	14 900,00	14 900,00
A.IV.3.A	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	w pozostałych jednostkach	14 900,00	14 900,00
A.IV.3.C.1	- udziały lub akcje	14 900,00	14 900,00
A.IV.3.C.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	**Aktywa obrotowe**	**15 840 159,76**	**16 364 073,13**
B.I	Zapasy	3 733 429,43	2 379 186,51
B.I.1	Materiały	0,00	0,00
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	3 733 429,43	2 379 186,51
B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	Towary	0,00	0,00
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe	1 193 169,49	701 622,15
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	inne	0,00	0,00
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	inne	0,00	0,00
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	1 193 169,49	701 622,15
B.II.3.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	804 246,42	651 213,01
B.II.3.A.1	- do 12 miesięcy	804 246,42	651 213,01
B.II.3.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

B.II.3.B	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 215,45	6 943,04
B.II.3.C	inne	381 707,62	43 466,10
B.II.3.D	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	10 901 778,67	13 229 288,42
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 901 778,67	13 229 288,42
B.III.1.A	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 901 778,67	13 229 288,42
B.III.1.C.1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 901 778,67	13 229 288,42
B.III.1.C.2	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 782,17	53 976,05
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**	**0,00**	**0,00**
D	**Udziały (akcje) własne**	**0,00**	**0,00**
Pasywa	**Pasywa razem**	**22 205 306,21**	**20 822 694,64**
A	**Kapitał (fundusz) własny**	**9 493 376,04**	**9 213 979,85**
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 458 241,63	4 478 241,63
A.II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
A.II.1	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	599 000,00	239 000,00
A.IV.1	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	59 768,78
A.VI	Zysk (strata) netto	436 134,41	4 436 969,44
A.VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**12 711 930,17**	**11 608 714,79**
B.I	Rezerwy na zobowiązania	296 343,18	409 126,60
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	273 000,00	293 373,65
B.I.2.1	- długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.2	- krótkoterminowa	273 000,00	293 373,65
B.I.3	Pozostałe rezerwy	23 343,18	115 752,95
B.I.3.1	- długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.2	- krótkoterminowe	23 343,18	115 752,95
B.II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.A	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	inne	0,00	0,00
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 231 633,21	4 803 513,16
B.III.1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	inne	0,00	0,00
B.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	inne	0,00	0,00
B.III.3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 446 337,47	3 048 598,84
B.III.3.A	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	794 582,71	108 775,28

B.III.3.D.1	- do 12 miesięcy	794 582,71	108 775,28
B.III.3.D.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	718 626,65	545 101,44
B.III.3.H	z tytułu wynagrodzeń	1 801 546,57	1 876 067,07
B.III.3.I	inne	131 581,54	518 655,05
B.III.4	Fundusze specjalne	1 785 295,74	1 754 914,32
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	7 183 953,78	6 396 075,03
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 183 953,78	6 396 075,03
B.IV.2.1	- długoterminowe	6 118 649,16	679 587,56
B.IV.2.2	- krótkoterminowe	1 065 304,62	5 716 487,47

Rachunek Zysków i Strat

	Opis	Bieżacy rok	Poprzedni rok
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**17 461 388,40**	**21 134 708,81**
J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 036 555,94	20 034 378,44
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 424 832,46	1 100 330,37
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**16 989 503,41**	**16 669 439,97**
I	Amortyzacja	193 821,34	194 159,67
II	Zużycie materiałów i energii	701 703,96	685 977,19
III	Usługi obce	1 821 550,35	2 655 441,69
IV	Podatki i opłaty, w tym:	309 368,44	319 152,27
IV.1	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	11 365 432,54	10 288 361,86
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 527 792,54	1 334 536,49
VI.1	- emerytalne	747 085,49	640 522,75
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 069 834,24	1 191 810,80
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)**	**471 884,99**	**4 465 268,84**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**147 597,06**	**131 744,48**
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	147 597,06	131 744,48
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**168 790,11**	**150 146,23**
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 306,31
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	16 587,00
III	Inne koszty operacyjne	168 790,11	130 252,92
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**450 691,94**	**4 446 867,09**
G	**Przychody finansowe**	**4 408,38**	**12 300,62**
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
I.A	Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
I.A.1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
I.B	Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
I.B.1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	3 378,04	12 300,62
II.J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
III.J	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	1 030,34	0,00
H	**Koszty finansowe**	**42,91**	**6 322,27**
I	Odsetki, w tym:	42,91	205,00
I.J	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
II.J	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	6 117,27
I	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**455 057,41**	**4 452 845,44**
J	**Podatek dochodowy**	**18 923,00**	**15 876,00**
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**0,00**
L	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	**436 134,41**	**4 436 969,44**

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
I	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	**9 213 979,85**	**4 777 010,41**
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2	- korekty błędów	0,00	0,00
IA	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 213 979,85	4 777 010,41
1	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	**4 478 241,63**	**4 157 487,88**
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 980 000,00	320 753,75
1.1.A	zwiększenie (z tytułu)	3 980 000,00	320 753,75
-	podział zysku	3 980 000,00	320 753,75
1.1.A.1	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
1.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.1.B.1	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 458 241,63	4 478 241,63
2	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	**0,00**	**0,00**
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.1.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.1.A.1	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2.1.A.2	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
2.1.A.3	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
2.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.1.B.1	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**	**0,00**	**0,00**
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.1.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1.B.1	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**	**239 000,00**	**211 000,00**
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	360 000,00	28 000,00
4.1.A	zwiększenie (z tytułu)	360 000,00	28 000,00
-	podział zysku	360 000,00	28 000,00
4.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	599 000,00	239 000,00
5	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	**4 496 738,22**	**59 768,78**
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 496 738,22	59 768,78
5.1.1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1.2	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 496 738,22	59 768,78
5.2.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2.A.1	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.2.B	zmniejszenie (z tytułu)	4 496 738,22	0,00
-	podział zysku	4 496 738,22	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	59 768,78
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.4.1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.4.2	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.5.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.5.A.1	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
5.5.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	59 768,78
6	**Wynik netto**	**436 134,41**	**4 436 969,44**
6.A	zysk netto	436 134,41	4 436 969,44
6.B	strata netto	0,00	0,00
6.C	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	**9 493 376,04**	**9 213 979,85**
III	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**9 493 376,04**	**9 057 241,63**

Rachunek przepływów pieniężnych

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
A	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**	**0,00**	**0,00**
I	**Zysk (strata) netto**	**436 134,41**	**4 436 969,44**
II	**Korekty razem**	**-533 116,51**	**-1 262 480,40**
II.1	Amortyzacja	328 368,18	297 432,11
II.2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-941,38	6 117,27
II.3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 424,09	-12 095,62
II.4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	19 893,31
II.5	Zmiana stanu rezerw	-112 783,42	-122 558,18
II.6	Zmiana stanu zapasów	-1 354 242,92	-963 467,53
II.7	Zmiana stanu należności	-491 547,34	770 657,12
II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	428 120,05	480 337,00
II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	830 072,63	-1 738 795,88
II.10	Inne korekty	-156 738,22	0,00
III	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)**	**-96 982,10**	**3 174 489,04**
B	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**	**0,00**	**0,00**
I	**Wpływy**	**0,00**	**0,00**
I.1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
I.2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
I.3.A	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
I.3.B	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
I.3.B.1	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
I.3.B.2	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
I.3.B.3	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
I.3.B.4	- odsetki	0,00	0,00
I.3.B.5	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
I.4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	**Wydatki**	**2 253 785,01**	**287 163,08**
II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 253 785,01	287 163,08
II.2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
II.3.A	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
II.3.B	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
II.3.B.1	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
II.3.B.2	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
II.4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)**	**-2 253 785,01**	**-287 163,08**
C	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**	**0,00**	**0,00**
I	**Wpływy**	**3 467,00**	**24 302,33**
I.1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
I.2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I.3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I.4	Inne wpływy finansowe	3 467,00	24 302,33
II	**Wydatki**	**42,91**	**17 321,67**
II.1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
II.2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
II.3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
II.4	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II.5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
II.6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
II.7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
II.8	Odsetki	42,91	205,00
II.9	Inne wydatki finansowe	0,00	17 116,67
III	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	**3 424,09**	**6 980,66**
D	**Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)**	**-2 347 343,02**	**2 894 306,62**
E	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**	**-2 327 509,75**	**2 893 304,31**
1	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	19 833,27	-1 002,31
F	**Środki pieniężne na początek okresu**	**13 229 288,42**	**10 335 984,11**
G	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:**	**10 881 945,40**	**13 230 290,73**
1	- o ograniczonej możliwości dysponowania	26 234,20	0,00